

JEGYZŐKÖNYV

Készült 2023. február 13. napján 17.00 órakor Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testületének nyilvános ülésén

Jelen vannak:

- Király Gábor polgármester
- Fischli János képviselő
- Szopkó Gergely képviselő

Meghívottak:

- Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Jegyzőkönyvvezető: Baloghné Bagány Anita

Király Gábor polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes létszámban megjelent. A polgármester ismertette a napirendi pontokat. A képviselő-testület a napirendet 3 igen, ellenszavazat nélkül (3:0) az alábbiak szerint fogadta el:

1. **Bakóca Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Király Gábor polgármester
2. **Bakóca Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Király Gábor polgármester
3. **Polgármester cafeteria juttatásainak megállapítása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
4. **2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Király Gábor polgármester
5. **Vagyonynyilatkozat Vizsgáló Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Fischli János elnök
6. **Egyebek**

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA

1. **Bakóca Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Király Gábor polgármester

Előadó polgármester ismertette a módosított 2022. évi költségvetést. Elmondta, hogy a módosításra az év elején még nem tervezhető bevételek - pl.: közfoglalkoztatás miatti bevétel, pályázati források bevételei – miatt van szükség. Elmondta, hogy ezek a plusz bevételek

kötelezettséggel terheltek, valamilyen konkrét cél megvalósítására kapja az önkormányzat, ezért a kiadások is ugyanezekkel az összegekkel növekednek.
Kérte a képviselőket fogadják el az előterjesztés szerinti költségvetés módosítást.

A képviselő-testület rövid tanácskozás után 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (3:0) megalkotta **Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2023. (II.15.) számú rendeletét, a 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II.11.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról.**

2. Bakóca Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Király Gábor polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a korábbi megbeszéléseknek megfelelően a jegyző asszony elkészítette az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, javasolta a testületnek ennek elfogadását.

A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a képviselő-testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (3:0) megalkotta **Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2023. (II.15.) számú az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.**

3. Polgármester cafeteria juttatásának megállapítása

Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző tájékoztatta a képviselő-testület tagjait, hogy a Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatal cafeteria juttatásának szabályzata, a hivatalhoz tartozó települések főállású polgármestereire is kiterjed. A Közös Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők cafeteria juttatása évi nettó 400.000,- Ft. A szabályzat szerint Bakóca község főállású polgármesterének cafeteria juttatásként szintén ezt az összeget szükséges megállapítani. Kérte a testület tagjait fogadják el Király Gábor polgármester 2023. évre vonatkozó, évi nettó 400.000,- Ft bérén kívüli juttatását.

Kérdés, javaslat nem volt, így a képviselő-testület 3 igen szavazattal, - ellenszavazat nélkül (3:0) - az alábbi határozatot hozta:

Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 11/2023. (II.13.) sz. Kt. határozata

Király Gábor polgármester 2023. évi bérén kívüli juttatásának mértékéről

Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, Király Gábor főállású polgármester részére 2023.évben, nettó 400.000,- Ft bérén kívüli juttatást állapít meg, melyet SZÉP kártyára utalással folyósít polgármester részére

Határidő: azonnal

Felelős: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

4. Bakóca Községi Önkormányzat 2023. évi közművelődési programtervének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Király Gábor polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően, 2023. évben is szükség van a település közművelődéssel kapcsolatos programtervének elfogadására. Ismertette a tervezett programokat. Elmondta, hogy április hónapban a húsvéti ünnepek közeledtével, húsvétváró kézműves délutánt terveznek tartani. A 2023. évi falunap július hónapban kerülne megrendezésre. Szeptemberben idősök napi rendezvényt, novemberben adventi kézműves foglalkozást, decemberben pedig Mikulás ünnepséget tartanának.

Megkérdezte van-e valakinek kérdése, javaslata a programokkal kapcsolatosan.

Kérdés, javaslat nem volt, így a képviselő-testület 3 igen szavazattal, - ellenszavazat nélkül (3:0) - az alábbi határozatot hozta:

Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

12/2023. (II.13.) sz. Kt. határozata

2023. évi közművelődési programtervről

Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a település 2023. évre vonatkozó közművelődési programtervét megismerte, azt változtatások nélkül elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Király Gábor polgármester

5. Vagyonynyilatkozat Vizsgáló Bizottság tájékoztatója

Előadó: Fischli János elnök

Fischli János, a Vagyonynyilatkozat Vizsgáló Bizottság elnöke tájékoztatást nyújtott a képviselő-testület tagjainak arról a tényről, hogy Bakóca Községi Önkormányzat képviselő-testületének tagjai 2023. január 31. napjáig, maradéktalanul eleget tettek vagyonynyilatkozat-tételi kötelezettségüknek.

Több napirend nem volt, Király Gábor polgármester megköszönte mindenkinek a részvételt és az ülést 17.35 órakor bezárta.

k.m.f.



Király Gábor
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

Bakóca Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(II.11.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Bakóca Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 154.432.718,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Bakóca, 2023. február 15.


Király Gábor
polgármester




Ranyóczkine Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.




Ranyóczkine Ács Andrea
jegyző

„1. melléklet

Költségvetési és finanszírozási bevételek

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	16 996 691	16 996 691
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	13 862 970	14 132 448
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	526 680	478 230
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	14 389 650	14 610 678
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	7 732 615
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	33 656 341	41 609 984
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=13+...+22) (B14)	0	0
13	ebből: központi költségvetési szervek (B14)	0	0
14	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B14)	0	0
15	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B14)	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B14)	0	0
17	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B14)	0	0
18	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B14)	0	0
19	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
20	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B14)	0	0
21	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
22	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
23	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=24+...+33) (B15)	0	0
24	ebből: központi költségvetési szervek (B15)	0	0
25	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B15)	0	0
26	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B15)	0	0
27	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B15)	0	0
28	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B15)	0	0
29	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B15)	0	0
30	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
31	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B15)	0	0

32	ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
33	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	17 542 420	13 421 453
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0
36	ebből: központi kezelési előirányzatok (B16)	0	0
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16)	0	0
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0
43	ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
44	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	51 198 761	55 031 437
46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=49+...+58) (B23)	0	0
49	ebből: központi költségvetési szervek (B23)	0	0
50	ebből: központi kezelési előirányzatok (B23)	0	0
51	ebből: központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B23)	0	0
52	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B23)	0	0
53	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B23)	0	0
54	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B23)	0	0
55	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0
56	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B23)	0	0
57	ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0
58	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B23)	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=60+...+69) (B24)	0	0
60	ebből: központi költségvetési szervek (B24)	0	0
61	ebből: központi kezelési előirányzatok (B24)	0	0
62	ebből: központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B24)	0	0
63	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B24)	0	0
64	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B24)	0	0
65	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B24)	0	0
66	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
67	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B24)	0	0
68	ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
69	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	78 498 920

71	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0
72	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
75	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0
76	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0
77	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
78	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0
79	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
80	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	78 498 920
82	Magánszemélyek jövedelemadói (=83+84) (B311)	0	0
83	ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0
84	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0
85	Társaságok jövedelemadói (=86+...+92) (B312)	0	0
86	ebből: társasági adó (B312)	0	0
87	ebből: társas vállalkozások különadója (B312)	0	0
88	ebből: hiteintézeti járadék (B312)	0	0
89	ebből: pénzügyi szervezetek különadója (B312)	0	0
90	ebből: energiaellátók jövedelemadója (B312)	0	0
91	ebből: kisvállalati adó (B312)	0	0
92	ebből: kisadózó vállalkozások tételes adója (B312)	0	0
93	Jövedelemadók (=82+85) (B31)	0	0
94	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0
95	ebből: szociális hozzájárulási adó (B32)	0	0
96	ebből: nyugdíjjárulék (B32)	0	0
97	ebből: korekedvezmény-biztosítási járulék (B32)	0	0
98	ebből: egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (B32)	0	0
99	ebből: egészségügyi szolgáltatási járulék (B32)	0	0
100	ebből: egyszerűsített közteljesítési hozzájárulás (B32)	0	0
101	ebből: biztosított nyugdíjjárulék, egészségbiztosítási járulék (B32)	0	0
102	ebből: megállapodás alapján fizetők járuléakai (B32)	0	0
103	ebből: munkáltatói táppénz hozzájárulás (B32)	0	0
104	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)	0	0
105	ebből: szakképzési hozzájárulás (B33)	0	0
106	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (B33)	0	0
107	ebből: egészségügyi hozzájárulás (B33)	0	0
108	ebből: egyszerűsített foglalkoztatás utáni közterhek (B33)	0	0
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	550 000	550 000
110	ebből: építményadó (B34)	0	0
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
112	ebből: telekadó (B34)	0	0
113	ebből: cégaudó (B34)	0	0
114	ebből: közművezetékek adója (B34)	0	0
115	ebből: öröklési és ajándékozási illeték (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	2 100 000	2 100 000
117	ebből: általános forgalmi adó (B351)	0	0
118	ebből: távközlési ágazat terheiről különadó (B351)	0	0

119	ebből: kiskereskedői ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
120	ebből: energia ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
121	ebből: bank- és biztosítási ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
122	ebből: visszerthes vagyónáruházási illeték (B351)	0	0
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
124	ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
125	ebből: innovációs járulék (B351)	0	0
126	ebből: gyógyszer forgalmazási jogosultak befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (1) bek.] (B351)	0	0
127	ebből: gyógyszer nagykereskedést végzők befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (2) bek.] (B351)	0	0
128	ebből: gyógyszergyártók 10 %-os befizetési kötelezettsége (2006.évi XCVIII. tv. 40/A. §. (1) bekezdése) (B351)	0	0
129	ebből: gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ismertetés utáni befizetések [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (4) bek.] (B351)	0	0
130	ebből: gyógyszerátmozgatás többletének sávós kockázatviseléséből származó bevételek [2006. évi XCVIII. tv. 42. §] (B351)	0	0
131	ebből: népegészségügyi termékadó (B351)	0	0
132	ebből: távközlési adó (B351)	0	0
133	ebből: pénzügyi tranzakciós illeték (B351)	0	0
134	ebből: biztosítási adó (B351)	0	0
135	ebből: reklámadó (B351)	0	0
136	ebből: a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény szerinti forgalmazó és a befektetési alap különadója (B351)	0	0
137	Fogyasztási adók (=138+139+140) (B352)	0	0
138	ebből: jövedéki adó (B352)	0	0
139	ebből: regisztrációs adó (B352)	0	0
140	ebből: turizmusfejlesztési hozzájárulás (B352)	0	0
141	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0
142	Gépjárműadók (=143+...+146) (B354)	0	0
143	ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)	0	0
144	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0
145	ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)	0	0
146	ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)	0	0
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	0	0
148	ebből: baleseti adó (B355)	0	0
149	ebből: nukleáris létesítmények Központi Nukleáris Pénzügyi Alapba történő kötelező befizetései (B355)	0	0
150	ebből: környezetterhelési díj (B355)	0	0
151	ebből: környezetvédelmi termékdíj (B355)	0	0
152	ebből: bérfőzési szeszadó (B355)	0	0
153	ebből: szerencsejáték szervezési díj (B355)	0	0
154	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0
155	ebből: talajterhelési díj (B355)	0	0
156	ebből: vízkészletjárulék (B355)	0	0
157	ebből: állami vadászjegyek díjai (B355)	0	0
158	ebből: erdővédelmi járulék (B355)	0	0
159	ebből: földvédelmi járulék (B355)	0	0
160	ebből: halászati haszonbérleti díj, valamint az állami halász- és horgászjegy díja (B355)	0	0

161	ebből: hulladéklerakási járulék (B355)	0	0
162	ebből: a távhőszolgáltatásról más hőellátásra áttérő által felhasznált hőmennyiség és annak előállítása során a pozitív előjelű széndioxid kibocsátási különbözet után fizetendő díj (B355)	0	0
163	ebből: korábbi évek megszűnt adónemei áthúzóóó fizetéseiből befolyt bevételek (B355)	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	2 100 000	2 100 000
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	0	0
166	ebből: cégnyilvántartás bevételei (B36)	0	0
167	ebből: eljárási illetékek (B36)	0	0
168	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0
169	ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0
170	ebből: ebrendészeti hozzájárulás (B36)	0	0
171	ebből: mezőgazdasági termelést érintő időjárási és más természeti kockázatok kezeléséről szóló törvény szerinti kárenyhítési hozzájárulás (B36)	0	0
172	ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	0	0
173	ebből: természetvédelmi bírság (B36)	0	0
174	ebből: műemlékvédelmi bírság (B36)	0	0
175	ebből: építéstügyi bírság (B36)	0	0
176	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	0	0
177	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0
178	ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)	0	0
179	ebből: jövedelmi típusú települési adók (B36)	0	0
180	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0
181	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0
182	ebből: előrehozott helyi adó (B36)	0	0
183	ebből: bevándorlási különadó (B36)	0	0
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	2 650 000	2 650 000
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 417 200	6 033 200
187	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
188	ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj (B402)	0	0
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	1 202 040	1 646 640
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	0	0
192	ebből: vadászati jog bérbeadásból származó bevétel (B404)	0	0
193	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0
194	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0
195	ebből: állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0
196	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0
197	ebből: egyéb részesedések után kapott osztalék (B404)	0	0
198	Ellátási díjak (B405)	650 090	400 090
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0
201	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=202+204) (B4081)	0	0
202	ebből: államháztartáson belül (B4081)	0	0

203	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4081)	0	0
204	ebből: befektetési jegyek (B4081)	0	0
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206+207+208$) (B4082)	15 000	15 000
206	ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0
207	ebből: kamat swap ügyletek kamatbevételei (B4082)	0	0
208	ebből: befektetési jegyek (B4082)	0	0
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($=201+205$) (B408)	15 000	15 000
210	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	0	0
211	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei ($\geq 212+...+215$) (B4092)	0	0
212	ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség (B4092)	0	0
213	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4092)	0	0
214	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátási nyeresége (B4092)	0	0
215	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0
216	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei ($=210+211$) (B409)	0	0
217	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0
218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219+220$) (B411)	31 529	31 529
219	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek ($=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218$) (B4)	3 315 859	8 126 459
222	Immateriális javak értékesítése (≥ 223) (B51)	0	0
223	ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár (B51)	0	0
224	Ingatlanok értékesítése (≥ 225) (B52)	0	0
225	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0
226	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0
227	Részesedések értékesítése ($\geq 228+229$) (B54)	0	0
228	ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0
229	ebből: befektetési jegyek	0	0
230	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (≥ 231) (B55)	0	0
231	ebből: befektetési jegyek	0	0
232	Felhalmozási bevételek ($=222+224+226+227+230$) (B5)	0	0
233	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0
234	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62)	0	0
235	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B63)	0	0
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről ($=237+...+245$) (B64)	0	0
237	ebből: egyházi jogi személyek (B64)	0	0
238	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0
239	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0	0
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
241	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0

242	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
243	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
244	ebből: egyéb vállalkozások (B64)	0	0
245	ebből: külföldi szervezetek, személyek (B64)	0	0
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247...+257) (B65)	0	0
247	ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0
248	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0	0
249	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0
250	ebből: háztartások (B65)	0	0
251	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
252	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
253	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
254	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
255	ebből: Európai Unió (B65)	0	0
256	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)	0	0
257	ebből: egyéb külföldiek (B65)	0	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	0	0
259	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72)	0	0
261	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B73)	0	0
262	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74)	0	0
263	ebből: egyházi jogi személyek (B74)	0	0
264	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B74)	0	0
265	ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	0	0
266	ebből: háztartások (B74)	0	0
267	ebből: pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
268	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
269	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
270	ebből: egyéb vállalkozások (B74)	0	0
271	ebből: külföldi szervezetek, személyek (B74)	0	0
272	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	212 000
273	ebből: egyházi jogi személyek (B75)	0	0
274	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B75)	0	0
275	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0	0
276	ebből: háztartások (B75)	0	0
277	ebből: pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
278	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
279	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
280	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0
281	ebből: Európai Unió (B75)	0	0
282	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B75)	0	0
283	ebből: egyéb külföldiek (B75)	0	0
284	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	0	212 000
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	57 164 620	144 518 816

01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06) (B8121)	0	0
06	ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0
07	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0
09	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)	0	0
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	9 913 902	9 913 902
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	9 913 902	9 913 902
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0
16	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	0	0
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0	0
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	0	0
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	0	0
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=19+20) (B819)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	9 913 902	9 913 902
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	0	0
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	0	0
28	Külföldi finanszírozás bevételei (=23+...+27) (B82)	0	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0
30	Váltóbevételek (B84)	0	0
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	9 913 902	9 913 902

22

„2. melléklet

Költségvetési és finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	23 242 558	19 095 225
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0
05	Végkielégítés (K1105)	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	60 000
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	503 333
14	ebből: biztosítási díjak (K1113)	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	23 242 558	19 658 558
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	7 469 800	7 844 800
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	600 000	860 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	240 000	240 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	8 309 800	8 944 800
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	31 552 358	28 603 358
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 977 722	2 977 722
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	36 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 830 000	8 265 030
30	Árubeszerzés (K313)	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	4 830 000	8 301 030
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	437 000	437 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	240 000	240 000

34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	677 000	677 000
35	Közüzem díjak (K331)	2 810 970	3 010 970
36	Vásárolt élelmezés (K332)	1 319 197	1 319 197
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	5 000
38	ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	554 000	1 295 000
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	0	444 600
41	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	960 000	1 180 504
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	3 342 467	3 947 667
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	8 986 634	11 202 938
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	8 555
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	8 555
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 058 093	4 097 315
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	1 450
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
53	ebből: kamat swap ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0
54	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57) (K354)	0	0
55	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0
56	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0
57	ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	10 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	3 058 093	4 108 765
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	17 551 727	24 298 288
61	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0
62	Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	0	0
63	ebből: családi pótlék (K42)	0	0
64	ebből: anyasági támogatás (K42)	0	0
65	ebből: gyermekgondozást segítő ellátás (K42)	0	0
66	ebből: gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0
67	ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése (K42)	0	0
68	ebből: életkezdési támogatás (K42)	0	0
69	ebből: otthonteremtési támogatás (K42)	0	0
70	ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése (K42)	0	0
71	ebből: GYES-en és GYED-en lévők hallgatói hitelének célzott támogatása (K42)	0	0

72	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0
73	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0
74	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=75+...+84) (K44)	0	0
75	ebből: ápolási díj (K44)	0	0
76	ebből: fogyatékosági támogatás és vakok személyi járadéka (K44)	0	0
77	ebből: kivételes rokkantsági ellátás (K44)	0	0
78	ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása (K44)	0	0
79	ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak kereset-kiegészítése (K44)	0	0
80	ebből: közgyógyellátás [Szoctv.50. § (1)-(2) bekezdése] (K44)	0	0
81	ebből: cukorbetegség támogatása (K44)	0	0
82	ebből: tartós ápolást végzők időskori támogatása [Szoctv. 44/A. §] (K44)	0	0
83	ebből: egészségügyi szolgáltatási jogosultságra való jogosultság szociális rászorultság alapján [Szoctv. 54. §-a] (K44)	0	0
84	ebből: gyermekek otthongondozási díja [Szoctv. 38. §]	0	0
85	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=86+...+93) (K45)	0	0
86	ebből: a Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alapból folyósított passzív, ellátási típusú támogatások, így különösen az álláskeresői járadék, a nyugdíj előtti álláskeresői segély, valamint az ellátások megállapításával kapcsolatos utiköltség-térítés (K45)	0	0
87	ebből: korhatár előtti ellátás és a fegyveres testületek volt tagjai szolgálati járandósága (K45)	0	0
88	ebből: átmeneti bányászjáradék (K45)	0	0
89	ebből: szénjárandóság pénzbeli megváltása (K45)	0	0
90	ebből: mecseki bányászban munkát végzők bányászati kereset-kiegészítése (K45)	0	0
91	ebből: mezőgazdasági járadék (K45)	0	0
92	ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0
93	ebből: polgármesterek korhatár előtti ellátása (K45)	0	0
94	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=95+96) (K46)	0	0
95	ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez (K46)	0	0
96	ebből: lakbértámogatás (K46)	0	0
97	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=98+99) (K47)	0	0
98	ebből: állami gondozottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
99	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	0	0

100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	4 238 827	4 238 827
101	ebből: házastársi pótlék (K48)	0	0
102	ebből: Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások (K48)	0	0
103	ebből: tudományos fokozattal rendelkezők nyugdíjkiegészítése (K48)	0	0
104	ebből: nemzeti gondozotti ellátások (K48)	0	0
105	ebből: nemzeti helytállásért pótlék (K48)	0	0
106	ebből: egyes nyugdíjjogi hátrányok enyhítése miatti (közszolgálati idő után járó) nyugdíj- kiegészítés (K48)	0	0
107	ebből: egyes, tartós időtartamú szabadságelvonást elszenvedettek részére járó juttatás (K48)	0	0
108	ebből: a Nemzet Színésze címet viselő színészek havi életjáradéka, művészeti nyugdíjsegélyek, művésztáradék, táncművészeti életjáradék, tudományos alkotói járadék	0	0
109	ebből: az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított özvegyi- és árvaellátás (K48)	0	0
110	ebből: a Nemzet Sportolója címmel járó járadék, olimpiai járadék, idős sportolók szociális támogatása (K48)	0	0
111	ebből: életjáradék termőföldért (K48)	0	0
112	ebből: az idegenrendészeti szerv által folyósított ellátások	0	0
113	ebből: szépkorúak jubileumi juttatása (K48)	0	0
114	ebből: időskorúak járadéka [Szocvt. 32/B. § (1) bekezdése] (K48)	0	0
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0
116	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48)	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0
118	ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szocvt. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja] (K48)	0	0
119	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	4 238 827	4 238 827
121	Nemzetközi kötelezettségek (>=122) (K501)	0	0
122	ebből: Európai Unió (K501)	0	0
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	65 662
124	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0
125	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	65 662
127	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0	0

128	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=129+...+138) (K504)	0	0
129	ebből: központi költségvetési szervek (K504)	0	0
130	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K504)	0	0
131	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K504)	0	0
132	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K504)	0	0
133	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K504)	0	0
134	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K504)	0	0
135	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
136	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K504)	0	0
137	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
138	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
139	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=140+...+149) (K505)	0	0
140	ebből: központi költségvetési szervek (K505)	0	0
141	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K505)	0	0
142	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K505)	0	0
143	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K505)	0	0
144	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K505)	0	0
145	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K505)	0	0
146	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
147	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K505)	0	0
148	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
149	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	4 792 577	4 792 577
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
152	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
153	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
155	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0
156	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0

158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
159	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
160	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
161	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (≥ 162) (K507)	0	0
162	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K507)	0	0
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre ($=164+\dots+174$) (K508)	0	0
164	ebből: egyházi jogi személyek (K508)	0	0
165	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0
166	ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0
167	ebből: háztartások (K508)	0	0
168	ebből: pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
169	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
170	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
171	ebből: egyéb vállalkozások (K508)	0	0
172	ebből: Európai Unió (K508)	0	0
173	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0
174	ebből: egyéb külföldiek (K508)	0	0
175	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0
176	Kamatátogatások (K510)	0	0
177	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre ($=179+\dots+188$) (K512)	180 700	2 647 500
179	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0
180	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
182	ebből: háztartások (K512)	0	0
183	ebből: pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
184	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
185	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
187	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K512)	0	0
188	ebből: egyéb külföldiek (K512)	0	0
189	Tartalékok (K513)	3 418 960	3 500 000
190	Egyéb működési célú kiadások ($=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189$) (K5)	8 392 237	11 005 739
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0

192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (≥ 193) (K62)	0	3 737 755
193	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	0	0
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	258 100
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	866 000	61 363 881
196	Részesedések beszerzése (≥ 197) (K65)	0	0
197	ebből: befektetési jegyek (K65)	0	0
198	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (≥ 199) (K66)	0	0
199	ebből: befektetési jegyek (K66)	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	234 000	16 568 428
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	1 100 000	81 928 164
202	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0
203	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0
207	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	0	0
208	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=209+...+218) (K82)	0	0
209	ebből: központi költségvetési szervek (K82)	0	0
210	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K82)	0	0
211	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K82)	0	0
212	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K82)	0	0
213	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K82)	0	0
214	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K82)	0	0
215	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
216	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K82)	0	0
217	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
218	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
219	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=220+...+229) (K83)	0	0
220	ebből: központi költségvetési szervek (K83)	0	0
221	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K83)	0	0
222	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K83)	0	0

223	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K83)	0	0
224	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K83)	0	0
225	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K83)	0	0
226	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
227	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K83)	0	0
228	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
229	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	0
231	ebből: központi költségvetési szervek (K84)	0	0
232	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
233	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
234	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
235	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K84)	0	0
236	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K84)	0	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
238	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K84)	0	0
239	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
240	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
241	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=242) (K85)	0	0
242	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K85)	0	0
243	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=244+...+254) (K86)	0	0
244	ebből: egyházi jogi személyek (K86)	0	0
245	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K86)	0	0
246	ebből: egyéb civil szervezetek (K86)	0	0
247	ebből: háztartások (K86)	0	0
248	ebből: pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
249	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
250	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
251	ebből: egyéb vállalkozások (K86)	0	0
252	ebből: Európai Unió (K86)	0	0

253	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K86)	0	0
254	ebből: egyéb külföldiek (K86)	0	0
255	Lakástámogatás (K87)	0	0
256	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	0	0
257	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=258+...+267) (K89)	0	0
258	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0
259	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0
260	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	0	0
261	ebből: háztartások (K89)	0	0
262	ebből: pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
263	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
264	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
265	ebből: egyéb vállalkozások (K89)	0	0
266	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K89)	0	0
267	ebből: egyéb külföldiek (K89)	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	65 812 871	153 052 098
270	Tájékoztató adat a 35. Közütemi díjakról (=271+272+273+274) (K331)	2 810 970	3 010 970
271	35. Közütemi díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0
272	35. Közütemi díjak sorból (K331) - gázenergia szolgáltatás díja	0	0
273	35. Közütemi díjak sorból (K331) - távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	0	0
274	35. Közütemi díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	0	0
02	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9111)	0	0
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0
04	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=05) (K9113)	0	0
05	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9113)	0	0
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	0	0
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (>=08) (K9121)	0	0
08	ebből: kárpótlási jegyek (K9121)	0	0
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	0
10	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	0
11	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (>=12+13) (K9124)	0	0

12	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9124)	0	0
13	ebből: kárpótlási jegyek (K9124)	0	0
14	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0
15	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (≥ 16) (K9126)	0	0
16	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9126)	0	0
17	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15+17) (K912)	0	0
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 265 651	1 265 651
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	0	0
21	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0
22	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	114 969
23	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0
24	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	0	0
25	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	0	0
26	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=24+25) (K919)	0	0
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 265 651	1 380 620
28	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0
29	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0
30	Külföldi értékpapírok beváltása (≥ 31) (K923)	0	0
31	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K923)	0	0
32	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	0	0
33	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (≥ 34) (K925)	0	0
34	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K925)	0	0
35	Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33) (K92)	0	0
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0
37	Váltókiadások (K94)	0	0
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 265 651	1 380 620

”

Végső előterjesztői indokolás

Bakóca Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

Bakóca Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Bakóca Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 61.842.812,- forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előirányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Bakóca Község Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Bakóca Községi Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Bakóca Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bakóca, 2023. február 15.


Király Gábor
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.



R.A.
Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

1. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	25 199 919
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	13 453 780
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	322 020
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	38 975 719
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	41 245 719
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 123 720
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	44 369 439
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	600 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	2 100 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	2 700 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 695 200
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 202 040
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	650 090
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	15 000
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	15 000
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	

48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	3 562 330
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	50 631 769
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
05	Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belső értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	11 211 043
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	11 211 043
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	
21	Belső finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	11 211 043
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	11 211 043

2. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	11 304 000
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	11 304 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 959 400
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	8 559 400
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	19 863 400
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 337 522
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	7 073 400
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	7 073 400
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	473 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	192 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	665 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 789 412
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	329 800
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	4 119 212
33	Vásárolt ételmezés	K332	1 654 830
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	420 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	718 511
38	Egyéb szolgáltatások	K337	4 672 452
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	7 465 793
40	Kiküldetések kiadásai	K341	426 600
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	426 600
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 063 817
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	4 063 817

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	23 813 822
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 820 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	3 820 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	75 830
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	75 830
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 236 512
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamattámogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	30 700
74	Tartalékok	K513	5 588 000
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	8 931 042
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	58 765 786
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 649 830
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	1 427 196
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	3 077 026
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	3 077 026

Létszám adatok

Cím	Ssz.	Alcím	választott tisztviselő	Közfalkalm.	Mt.hat.alá tart.	Össz:
1.	1	063020	Telep.vízzel. és vízmin.véd			
	2	103010	Temetési segély			
	3	064010	Közvilágítási feladatok			
	4	066020	Községgazd. szolgálat.			
	5	018010	Önkormányzatok elszámolásai			
	6	011130	Önkorm.igazgatási tev.	1		1
	7	105010	Rendszeres szociális segély			
	8	106020	Lakásfenntartási támogatás norm.			
	9	013320	közművelő fenntartás			
	10	082091	közművelődés			
	11	107060	Átmeneti segély			
	12	041232	Téli közfoglalk.			
	13	041233	Hosszútávú közfoglalkoztatás		9	9
	14	082044	Könyvtári szolgáltatások		0,5	0,5
	15	107055	Falugondnoki szolgáltatás	1		1
	16	107051	Szoc.étk.		0,5	0,5
Önkormányzati igazgatás összesen:			1	1	10	12

Működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	41.245.719.-	Személyi juttatások	19.863.400.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3.123.720.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	2.337.522.-
4.	Közhatalmi bevételek	2.700.000.-	Dologi kiadások	23.813.822.-
5.	Működési bevételek	3.562.330.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.820.000.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	3.343.042.-
7.	Maradvány igénybevétele	11.211.043.-	Tartalék	5.588.000.-
8.			Előfinansz	1.649.830.-
	Bevételek összesen:	61.842.812.-	Kiadások összesen:	60.415.616.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások összesített pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1.	Beruházások	
2.	Felhalmozási bevételek		2.	Felújítások	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1.427.196
	Bevételek összesen:			Kiadások összesen:	1.427.196.-

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Bakóca Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.

Jelenléti ív

**Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 13.
napján megtartott üléséhez**

Király Gábor polgármester 

Jakab Judit alpolgármester

Borsányi Milán János képviselő

Fischli János képviselő Fischli János

Szopkó Gergely képviselő 

Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Ranyhónyzkiné Ács Andrea jegyző

Meghívottak:

Orsós Szilvia, RNÖ Elnöke

Lakosság részéről:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Bakóca Község Polgármestere

M E G H Í V Ó

Bakóca Község Képviselő-testülete **2023. február 13. 17.00 órakor** tartandó testületi ülésére

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal

Napirendi pontok

- 1. Bakóca Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Király Gábor polgármester
- 2. Bakóca Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Király Gábor polgármester
- 3. Polgármester cafeteria juttatásainak megállapítása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. 2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Király Gábor polgármester
- 5. Vagyonnyilatkozat Vizsgáló Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Fischli János elnök
- 6. Egyebek**

Bakóca, 2023. február 06.

Király Gábor sk.
polgármester

Bakóca Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(II.11.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Bakóca Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 154.432.718,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„1. melléklet

Költségvetési és finanszírozási bevételek

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	16 996 691	16 996 691
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	13 862 970	14 132 448
04	Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása (B1132)	526 680	478 230
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	14 389 650	14 610 678
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	7 732 615
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	33 656 341	41 609 984
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=13+...+22) (B14)	0	0
13	ebből: központi költségvetési szervek (B14)	0	0
14	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B14)	0	0
15	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B14)	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B14)	0	0
17	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B14)	0	0
18	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B14)	0	0
19	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
20	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B14)	0	0
21	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
22	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
23	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=24+...+33) (B15)	0	0
24	ebből: központi költségvetési szervek (B15)	0	0
25	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B15)	0	0
26	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B15)	0	0
27	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B15)	0	0
28	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B15)	0	0
29	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B15)	0	0
30	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
31	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B15)	0	0
32	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0

33	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	17 542 420	13 421 453
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0
43	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
44	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	51 198 761	55 031 437
46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=49+...+58) (B23)	0	0
49	ebből: központi költségvetési szervek (B23)	0	0
50	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B23)	0	0
51	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B23)	0	0
52	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B23)	0	0
53	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B23)	0	0
54	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B23)	0	0
55	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0
56	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B23)	0	0
57	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0
58	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B23)	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=60+...+69) (B24)	0	0
60	ebből: központi költségvetési szervek (B24)	0	0
61	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B24)	0	0
62	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B24)	0	0
63	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B24)	0	0
64	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B24)	0	0
65	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B24)	0	0
66	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
67	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B24)	0	0
68	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
69	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	78 498 920
71	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0
72	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0

73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
75	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0
76	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0
77	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
78	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0
79	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
80	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	78 498 920
82	Magánszemélyek jövedelemadói (=83+84) (B311)	0	0
83	ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0
84	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0
85	Társaságok jövedelemadói (=86+...+92) (B312)	0	0
86	ebből: társasági adó (B312)	0	0
87	ebből: társas vállalkozások különadója (B312)	0	0
88	ebből: hiteintézeti járadék (B312)	0	0
89	ebből: pénzügyi szervezetek különadója (B312)	0	0
90	ebből: energiaellátók jövedelemadója (B312)	0	0
91	ebből: kisvállalati adó (B312)	0	0
92	ebből: kisadózó vállalkozások tételes adója (B312)	0	0
93	Jövedelemadók (=82+85) (B31)	0	0
94	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0
95	ebből: szociális hozzájárulási adó (B32)	0	0
96	ebből: nyugdíjjárulék (B32)	0	0
97	ebből: korekedvezmény-biztosítási járulék (B32)	0	0
98	ebből: egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (B32)	0	0
99	ebből: egészségügyi szolgáltatási járulék (B32)	0	0
100	ebből: egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (B32)	0	0
101	ebből: biztosított nyugdíjjárulék, egészségbiztosítási járulék (B32)	0	0
102	ebből: megállapodás alapján fizetők járuléakai (B32)	0	0
103	ebből: munkáltatói táppénz hozzájárulás (B32)	0	0
104	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)	0	0
105	ebből: szakképzési hozzájárulás (B33)	0	0
106	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (B33)	0	0
107	ebből: egészségügyi hozzájárulás (B33)	0	0
108	ebből: egyszerűsített foglalkoztatás utáni közterhek (B33)	0	0
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	550 000	550 000
110	ebből: építményadó (B34)	0	0
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
112	ebből: telekadó (B34)	0	0
113	ebből: cégautóadó (B34)	0	0
114	ebből: közművezetékek adója (B34)	0	0
115	ebből: öröklési és ajándékozási illeték (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	2 100 000	2 100 000
117	ebből: általános forgalmi adó (B351)	0	0
118	ebből: távközlési ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
119	ebből: kiskereskedői ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
120	ebből: energia ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0

121	ebből: bank- és biztosítási ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
122	ebből: visszerthes vagyonátruházási illeték (B351)	0	0
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
124	ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
125	ebből: innovációs járulék (B351)	0	0
126	ebből: gyógyszer forgalmazási jogosultak befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (1) bek.] (B351)	0	0
127	ebből: gyógyszer nagykereskedést végzők befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (2) bek.] (B351)	0	0
128	ebből: gyógyszergyártók 10 %-os befizetési kötelezettsége (2006.évi XCVIII. tv. 40/A. §. (1) bekezdése) (B351)	0	0
129	ebből: gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ismertetés utáni befizetések [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (4) bek.] (B351)	0	0
130	ebből: gyógyszertermogatás többletének sávós kockázatviseléséből származó bevételek [2006. évi XCVIII. tv. 42. §] (B351)	0	0
131	ebből: népegészségügyi termékadó (B351)	0	0
132	ebből: távközlési adó (B351)	0	0
133	ebből: pénzügyi tranzakciós illeték (B351)	0	0
134	ebből: biztosítási adó (B351)	0	0
135	ebből: reklámadó (B351)	0	0
136	ebből: a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény szerinti forgalmazó és a befektetési alap különadója (B351)	0	0
137	Fogyasztási adók (=138+139+140) (B352)	0	0
138	ebből: jövedéki adó (B352)	0	0
139	ebből: regisztrációs adó (B352)	0	0
140	ebből: turizmusfejlesztési hozzájárulás (B352)	0	0
141	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0
142	Gépjárműadók (=143+...+146) (B354)	0	0
143	ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)	0	0
144	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0
145	ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)	0	0
146	ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)	0	0
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	0	0
148	ebből: baleseti adó (B355)	0	0
149	ebből: nukleáris létesítmények Központi Nukleáris Pénzügyi Alapba történő kötelező befizetései (B355)	0	0
150	ebből: környezetterhelési díj (B355)	0	0
151	ebből: környezetvédelmi termékdíj (B355)	0	0
152	ebből: bérfőzési szeszadó (B355)	0	0
153	ebből: szerencsejáték szervezési díj (B355)	0	0
154	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0
155	ebből: talajterhelési díj (B355)	0	0
156	ebből: vízkészletjárulék (B355)	0	0
157	ebből: állami vadászjegyek díjai (B355)	0	0
158	ebből: erdővédelmi járulék (B355)	0	0
159	ebből: földvédelmi járulék (B355)	0	0
160	ebből: halászati haszonbérleti díj, valamint az állami halász- és horgászjegy díja (B355)	0	0
161	ebből: hulladéklerakási járulék (B355)	0	0

162	ebből: a távhőszolgáltatásról más hőellátásra áttérő által felhasznált hőmennyiség és annak előállításánál a pozitív előjelű széndioxid kibocsátási különbözet után fizetendő díj (B355)	0	0
163	ebből: korábbi évek megszünt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek (B355)	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	2 100 000	2 100 000
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	0	0
166	ebből: cégnyilvántartás bevételei (B36)	0	0
167	ebből: eljárási illetékek (B36)	0	0
168	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0
169	ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0
170	ebből: ebrendészeti hozzájárulás (B36)	0	0
171	ebből: mezőgazdasági termelést érintő időjárás és más természeti kockázatok kezeléséről szóló törvény szerinti kárenyhítési hozzájárulás (B36)	0	0
172	ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	0	0
173	ebből: természetvédelmi bírság (B36)	0	0
174	ebből: műemlékvédelmi bírság (B36)	0	0
175	ebből: építészeti bírság (B36)	0	0
176	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	0	0
177	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0
178	ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)	0	0
179	ebből: jövedelmi típusú települési adók (B36)	0	0
180	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0
181	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0
182	ebből: előrehozott helyi adó (B36)	0	0
183	ebből: bevándorlási különnadó (B36)	0	0
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	2 650 000	2 650 000
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 417 200	6 033 200
187	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
188	ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj (B402)	0	0
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	1 202 040	1 646 640
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	0	0
192	ebből: vadászati jog bérbeadásból származó bevétel (B404)	0	0
193	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0
194	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0
195	ebből: állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0
196	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0
197	ebből: egyéb részesedések után kapott osztalék (B404)	0	0
198	Ellátási díjak (B405)	650 090	400 090
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0
201	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=202+204) (B4081)	0	0
202	ebből: államháztartáson belül (B4081)	0	0
203	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4081)	0	0

204	ebből: befektetési jegyek (B4081)	0	0
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	15 000	15 000
206	ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0
207	ebből: kamat swap ügyletek kamatbevételei(B4082)	0	0
208	ebből: befektetési jegyek (B4082)	0	0
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	15 000	15 000
210	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	0	0
211	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=212+...+215) (B4092)	0	0
212	ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség (B4092)	0	0
213	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4092)	0	0
214	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátási nyeresége (B4092)	0	0
215	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0
216	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=210+211) (B409)	0	0
217	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	31 529	31 529
219	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+21 8) (B4)	3 315 859	8 126 459
222	Immateriális javak értékesítése (>=223) (B51)	0	0
223	ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár (B51)	0	0
224	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	0
225	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0
226	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0
227	Részesedések értékesítése (>=228+229) (B54)	0	0
228	ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0
229	ebből: befektetési jegyek	0	0
230	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (>=231) (B55)	0	0
231	ebből: befektetési jegyek	0	0
232	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	0	0
233	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0
234	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62)	0	0
235	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B63)	0	0
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	0	0
237	ebből: egyházi jogi személyek (B64)	0	0
238	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0
239	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0	0
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
241	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
242	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0

243	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
244	ebből: egyéb vállalkozások (B64)	0	0
245	ebből: külföldi szervezetek, személyek (B64)	0	0
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65)	0	0
247	ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0
248	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0	0
249	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0
250	ebből: háztartások (B65)	0	0
251	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
252	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
253	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
254	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
255	ebből: Európai Unió (B65)	0	0
256	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)	0	0
257	ebből: egyéb külföldiek (B65)	0	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6)	0	0
259	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72)	0	0
261	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B73)	0	0
262	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74)	0	0
263	ebből: egyházi jogi személyek (B74)	0	0
264	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B74)	0	0
265	ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	0	0
266	ebből: háztartások (B74)	0	0
267	ebből: pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
268	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
269	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
270	ebből: egyéb vállalkozások (B74)	0	0
271	ebből: külföldi szervezetek, személyek (B74)	0	0
272	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	212 000
273	ebből: egyházi jogi személyek (B75)	0	0
274	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B75)	0	0
275	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0	0
276	ebből: háztartások (B75)	0	0
277	ebből: pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
278	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
279	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
280	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0
281	ebből: Európai Unió (B75)	0	0
282	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B75)	0	0
283	ebből: egyéb külföldiek (B75)	0	0
284	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	0	212 000
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	57 164 620	144 518 816
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	0	

02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06) (B8121)	0	0
06	ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0
07	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0
09	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)	0	0
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	9 913 902	9 913 902
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	9 913 902	9 913 902
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0	0
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	0	0
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	0	0
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=19+20) (B819)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	9 913 902	9 913 902
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	0	0
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	0	0
28	Külföldi finanszírozás bevételei (=23+...+27) (B82)	0	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0
30	Váltóbevételek (B84)	0	0
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	9 913 902	9 913 902

99

„2. melléklet

Költségvetési és finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	23 242 558	19 095 225
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0
05	Végkielégítés (K1105)	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	60 000
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	503 333
14	ebből: biztosítási díjak (K1113)	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	23 242 558	19 658 558
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	7 469 800	7 844 800
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	600 000	860 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	240 000	240 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	8 309 800	8 944 800
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	31 552 358	28 603 358
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 977 722	2 977 722
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	36 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 830 000	8 265 030
30	Árubeszerzés (K313)	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	4 830 000	8 301 030
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	437 000	437 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	240 000	240 000

34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	677 000	677 000
35	Közüzem díjak (K331)	2 810 970	3 010 970
36	Vásárolt élelmérés (K332)	1 319 197	1 319 197
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	5 000
38	ebből: a közzféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	554 000	1 295 000
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	0	444 600
41	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	960 000	1 180 504
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	3 342 467	3 947 667
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	8 986 634	11 202 938
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	8 555
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	8 555
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 058 093	4 097 315
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	1 450
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
53	ebből: kamat swap ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0
54	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57) (K354)	0	0
55	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0
56	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbsége (K354)	0	0
57	ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	10 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	3 058 093	4 108 765
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	17 551 727	24 298 288
61	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0
62	Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	0	0
63	ebből: családi pótlék (K42)	0	0
64	ebből: anyasági támogatás (K42)	0	0
65	ebből: gyermekgondozást segítő ellátás (K42)	0	0
66	ebből: gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0
67	ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése (K42)	0	0
68	ebből: életkezdési támogatás (K42)	0	0
69	ebből: otthonteremtési támogatás (K42)	0	0
70	ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése (K42)	0	0
71	ebből: GYES-en és GYED-en lévők hallgatói hitelének célzott támogatása (K42)	0	0

72	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0
73	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0
74	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=75+...+84) (K44)	0	0
75	ebből: ápolási díj (K44)	0	0
76	ebből: fogyatékosági támogatás és vakok személyi járadéka (K44)	0	0
77	ebből: kivételes rokkantsági ellátás (K44)	0	0
78	ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása (K44)	0	0
79	ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak kereset-kiegészítése (K44)	0	0
80	ebből: közgyógyellátás [Szocvtv.50. § (1)-(2) bekezdése] (K44)	0	0
81	ebből: cukorbetegség támogatása (K44)	0	0
82	ebből: tartós ápolást végzők időskori támogatása [Szocvtv. 44/A. §] (K44)	0	0
83	ebből: egészségügyi szolgáltatási jogosultságra való jogosultság szociális rászorultság alapján [Szocvtv. 54. §-a] (K44)	0	0
84	ebből: gyermekek otthongondozási díja [Szocvtv. 38. §]	0	0
85	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=86+...+93) (K45)	0	0
86	ebből: a Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alapból folyósított passzív, ellátási típusú támogatások, így különösen az álláskeresői járadék, a nyugdíj előtti álláskeresői segély, valamint az ellátások megállapításával kapcsolatos utiköltség-térítés (K45)	0	0
87	ebből: korhatár előtti ellátás és a fegyveres testületek volt tagjai szolgálati járandósága (K45)	0	0
88	ebből: átmeneti bányászjáradék (K45)	0	0
89	ebből: szénjárandóság pénzbeli megváltása (K45)	0	0
90	ebből: mecseki bányászatban munkát végzők bányászati kereset-kiegészítése (K45)	0	0
91	ebből: mezőgazdasági járadék (K45)	0	0
92	ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvtv. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0
93	ebből: polgármesterek korhatár előtti ellátása (K45)	0	0
94	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=95+96) (K46)	0	0
95	ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez (K46)	0	0
96	ebből: lakbértámogatás (K46)	0	0
97	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=98+99) (K47)	0	0
98	ebből: állami gondozottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
99	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	0	0

100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	4 238 827	4 238 827
101	ebből: házastársi pótlék (K48)	0	0
102	ebből: Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások (K48)	0	0
103	ebből: tudományos fokozattal rendelkezők nyugdíjkiegészítése (K48)	0	0
104	ebből: nemzeti gondozotti ellátások (K48)	0	0
105	ebből: nemzeti helytállásért pótlék (K48)	0	0
106	ebből: egyes nyugdíj jogi hátrányok enyhítése miatti (közszolgálati idő után járó) nyugdíj- kiegészítés (K48)	0	0
107	ebből: egyes, tartós időtartamú szabadságelvonást elszenvedettek részére járó juttatás (K48)	0	0
108	ebből: a Nemzet Színésze címet viselő színészek havi életjáradéka, művészeti nyugdíjsegélyek, művésztáradék, táncművészeti életjáradék, tudományos alkotói járadék	0	0
109	ebből: az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított özvegyi- és árvaellátás (K48)	0	0
110	ebből: a Nemzet Sportolója címmel járó járadék, olimpiai járadék, idős sportolók szociális támogatása (K48)	0	0
111	ebből: életjáradék termőföldért (K48)	0	0
112	ebből: az idegenrendészeti szerv által folyósított ellátások	0	0
113	ebből: szépkorúak jubileumi juttatása (K48)	0	0
114	ebből: időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bekezdése] (K48)	0	0
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0
116	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0
118	ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja] (K48)	0	0
119	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	4 238 827	4 238 827
121	Nemzetközi kötelezettségek (>=122) (K501)	0	0
122	ebből: Európai Unió (K501)	0	0
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	65 662
124	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0
125	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	65 662
127	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0	0

128	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=129+...+138) (K504)	0	0
129	ebből: központi költségvetési szervek (K504)	0	0
130	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K504)	0	0
131	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K504)	0	0
132	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K504)	0	0
133	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K504)	0	0
134	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K504)	0	0
135	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
136	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K504)	0	0
137	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
138	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
139	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=140+...+149) (K505)	0	0
140	ebből: központi költségvetési szervek (K505)	0	0
141	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K505)	0	0
142	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K505)	0	0
143	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K505)	0	0
144	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K505)	0	0
145	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K505)	0	0
146	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
147	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K505)	0	0
148	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
149	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	4 792 577	4 792 577
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
152	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
153	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
155	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0
156	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0

158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
159	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
160	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
161	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (≥ 162) (K507)	0	0
162	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K507)	0	0
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre ($=164+\dots+174$) (K508)	0	0
164	ebből: egyházi jogi személyek (K508)	0	0
165	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0
166	ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0
167	ebből: háztartások (K508)	0	0
168	ebből: pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
169	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
170	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
171	ebből: egyéb vállalkozások (K508)	0	0
172	ebből: Európai Unió (K508)	0	0
173	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0
174	ebből: egyéb külföldiek (K508)	0	0
175	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0
176	Kamatátogatások (K510)	0	0
177	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre ($=179+\dots+188$) (K512)	180 700	2 647 500
179	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0
180	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
182	ebből: háztartások (K512)	0	0
183	ebből: pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
184	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
185	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
187	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K512)	0	0
188	ebből: egyéb külföldiek (K512)	0	0
189	Tartalékok (K513)	3 418 960	3 500 000
190	Egyéb működési célú kiadások ($=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189$) (K5)	8 392 237	11 005 739
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0

192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (≥ 193) (K62)	0	3 737 755
193	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	0	0
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	258 100
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	866 000	61 363 881
196	Részesedések beszerzése (≥ 197) (K65)	0	0
197	ebből: befektetési jegyek (K65)	0	0
198	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (≥ 199) (K66)	0	0
199	ebből: befektetési jegyek (K66)	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	234 000	16 568 428
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	1 100 000	81 928 164
202	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0
203	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0
207	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	0	0
208	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=209+...+218) (K82)	0	0
209	ebből: központi költségvetési szervek (K82)	0	0
210	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K82)	0	0
211	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K82)	0	0
212	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K82)	0	0
213	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K82)	0	0
214	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K82)	0	0
215	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
216	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K82)	0	0
217	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
218	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
219	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=220+...+229) (K83)	0	0
220	ebből: központi költségvetési szervek (K83)	0	0
221	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K83)	0	0
222	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K83)	0	0

223	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K83)	0	0
224	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K83)	0	0
225	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K83)	0	0
226	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
227	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K83)	0	0
228	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
229	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	0
231	ebből: központi költségvetési szervek (K84)	0	0
232	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
233	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
234	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
235	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K84)	0	0
236	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K84)	0	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
238	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K84)	0	0
239	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
240	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
241	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=242) (K85)	0	0
242	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K85)	0	0
243	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=244+...+254) (K86)	0	0
244	ebből: egyházi jogi személyek (K86)	0	0
245	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K86)	0	0
246	ebből: egyéb civil szervezetek (K86)	0	0
247	ebből: háztartások (K86)	0	0
248	ebből: pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
249	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
250	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
251	ebből: egyéb vállalkozások (K86)	0	0
252	ebből: Európai Unió (K86)	0	0

253	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K86)	0	0
254	ebből: egyéb külföldiek (K86)	0	0
255	Lakástámogatás (K87)	0	0
256	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	0	0
257	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=258+...+267) (K89)	0	0
258	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0
259	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0
260	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	0	0
261	ebből: háztartások (K89)	0	0
262	ebből: pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
263	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
264	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
265	ebből: egyéb vállalkozások (K89)	0	0
266	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K89)	0	0
267	ebből: egyéb külföldiek (K89)	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	65 812 871	153 052 098
270	Tájékoztató adat a 35. Közüzeti díjakról (=271+272+273+274) (K331)	2 810 970	3 010 970
271	35. Közüzeti díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0
272	35. Közüzeti díjak sorból (K331) - gázenergia szolgáltatás díja	0	0
273	35. Közüzeti díjak sorból (K331) - távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	0	0
274	35. Közüzeti díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	0	
02	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9111)	0	
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	
04	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=05) (K9113)	0	
05	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9113)	0	
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	0	
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (>=08) (K9121)	0	
08	ebből: kárpótlási jegyek (K9121)	0	
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	
10	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	
11	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (>=12+13) (K9124)	0	

12	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9124)	0	0
13	ebből: kárpótlási jegyek (K9124)	0	0
14	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0
15	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (≥ 16) (K9126)	0	0
16	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9126)	0	0
17	Belföldi értékpapírok kiadásai ($=07+09+10+11+14+15+17$) (K912)	0	0
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 265 651	1 265 651
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	0	0
21	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0
22	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	114 969
23	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0
24	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	0	0
25	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	0	0
26	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai ($=24+25$) (K919)	0	0
27	Belföldi finanszírozás kiadásai ($=06+17+...+23+26$) (K91)	1 265 651	1 380 620
28	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0
29	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0
30	Külföldi értékpapírok beváltása (≥ 31) (K923)	0	0
31	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K923)	0	0
32	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	0	0
33	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (≥ 34) (K925)	0	0
34	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K925)	0	0
35	Külföldi finanszírozás kiadásai ($=28+29+30+32+33$) (K92)	0	0
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0
37	Váltókiadások (K94)	0	0
38	Finanszírozási kiadások ($=27+35+36+37$) (K9)	1 265 651	1 380 620

39

Végső előterjesztői indokolás

Bakóca Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

Bakóca Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Bakóca Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Bakóca Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 61.842.812,- forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előirányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Bakóca Község Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Bakóca Községi Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Bakóca Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	25 199 919
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	13 453 780
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	322 020
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	38 975 719
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	41 245 719
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 123 720
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	44 369 439
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	600 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	2 100 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	2 700 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 695 200
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 202 040
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	650 090
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	15 000
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	15 000
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	

49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	3 562 330
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	50 631 769
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
05	Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belső értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	11 211 043
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	11 211 043
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	
21	Belső finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	11 211 043
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	11 211 043

2. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	11 304 000
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	11 304 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 959 400
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	8 559 400
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	19 863 400
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 337 522
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	7 073 400
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	7 073 400
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	473 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	192 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	665 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 789 412
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	329 800
32	Köztüzemi díjak (=28+29+30+31)	K331	4 119 212
33	Vásárolt élelmiszer	K332	1 654 830
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	420 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	718 511
38	Egyéb szolgáltatások	K337	4 672 452
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	7 465 793
40	Kiküldetések kiadásai	K341	426 600
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	426 600
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 063 817
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	4 063 817

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	23 813 822
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 820 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	3 820 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	75 830
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	75 830
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 236 512
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	30 700
74	Tartalékok	K513	5 588 000
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	8 931 042
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	58 765 786
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 649 830
14	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	1 427 196
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	3 077 026
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	3 077 026

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Létszámadatok

Cím	Ssz.	Alcím	választott tisztségviselő	Közalkalm.	Mt.bat.alá tart.	Össz:
1.	1	063020	Telep.vízzel. és vízmin.véd			
	2	103010	Temetési segély			
	3	064010	Közvilágítási feladatok			
	4	066020	Községgazd. szolgáltató			
	5	018010	Önkormányzatok elszámolásai			
	6	011130	Önkorm.igazgatási tev.	1		1
	7	105010	Rendszeres szociális segély			
	8	106020	Lakásfenntartási támogatás norm.			
	9	013320	köztetető fenntartás			
	10	082091	közművelődés			
	11	107060	Átmeneti segély			
	12	041232	Téli közfoglalk.			
	13	041233	Hosszútávú közfoglalkoztatás		9	9
	14	082044	Könyvtári szolgáltatások		0,5	0,5
	15	107055	Falugondnoki szolgáltatás	1		1
	16	107051	Szoc.étk.		0,5	0,5
Önkormányzati igazgatás összesen:			1	1	10	12

Működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	41.245.719.-	Személyi juttatások	19.863.400.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3.123.720.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	2.337.522.-
4.	Közhatalmi bevételek	2.700.000.-	Dologi kiadások	23.813.822.-
5.	Működési bevételek	3.562.330.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.820.000.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	3.343.042.-
7.	Maradvány igénybevétele	11.211.043.-	Tartalék	5.588.000.-
8.			Előfinansz	1.649.830.-
	Bevételek összesen:	61.842.812.-	Kiadások összesen:	60.415.616.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások összesített pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1.	Beruházások	
2.	Felhalmozási bevételek		2.	Felújítások	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1.427.196
	Bevételek összesen:			Kiadások összesen:	1.427.196.-

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Bakóca Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.

BAKÓCA
BEVÉTELEK

	<u>2022.év</u>	<u>2023. év</u>
Községek általános támogatása	8 804 530 Ft	9 662 607 Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	11 226 Ft	11 200 Ft
polgárm. illetmény támogatása	3 443 155 Ft	3 443 155 Ft
kiegészítő tám	1 421 377 Ft	4 800 000 Ft
zöldterület gazdálkodásának kapcs. feladatok	1 956 191 Ft	2 013 629 Ft
közvilágítási feladatok	2 300 917 Ft	2 403 208 Ft
köztetető fenntartása	1 393 431 Ft	1 712 580 Ft
közütek fenntartása	1 109 019 Ft	1 153 540 Ft
Önkorm.működési tám.	16 996 691 Ft	25 199 919 Ft
Szünidei étkeztetés	526 680 Ft	322 020 Ft
Pénzbeni és természetbeni szoc.feladat	8 204 000 Ft	7 721 000 Ft
Falugondnoki szolg.	551 700 Ft	
Falugondnoki szolg.	4 590 600 Ft	5 142 300 Ft
szoc étkezés	42 000 Ft	
Szociális étkeztetés	474 670 Ft	590 480 Ft
Szociális és gyermekjóléti feladatok	5 658 970 Ft	5 732 780 Ft
Könyvtár	2 270 000 Ft	2 270 000 Ft
Osszesen:	33 656 341 Ft	41 245 719 Ft
buszra (óvodás)7fő*189000.-	945 000 Ft	1 323 000 Ft
visszafizetés mg-nak 2 fő		
Kistérségi normatívák összesen:	945 000 Ft	1 323 000 Ft
Magánszemélyek kommunális adója	550 000 Ft	600 000 Ft
Iparűzési adó	2 100 000 Ft	2 100 000 Ft
Gépjárműadó		
Adók összesen:	2 650 000 Ft	2 700 000 Ft
dec.havi mbér, előlegek+ forgótőke	1 761 224 Ft	675 000 Ft
Pénztárban	399 625 Ft	91 505 Ft
bankszámlán	7 470 543 Ft	10 444 538 Ft
Pénzmaradvány összesen:	9 631 392 Ft	11 211 043 Ft
előfinansz	-1 265 651 Ft	-1 649 830 Ft
	-1 265 651 Ft	-1 649 830 Ft
bevételek	<u>45 617 082 Ft</u>	<u>54 829 932 Ft</u>
nettó kiadás		<u>49 129 932 Ft</u>
különbség		5 700 000 Ft
vizes számla (kötött)		3 622 662 Ft

Bakóca Önkormányzat ÖSSZESÍTŐJE

	<u>kiadások</u>	<u>bevételek</u>
Polgármesteri hivatal	14 735 854 Ft	489 200 Ft
Szociális étkeztetés	5 259 410 Ft	650 090 Ft
Könyvtár	3 531 426 Ft	
Művelődési ház	4 339 710 Ft	1 100 040 Ft
Város és községgazdálkodás	4 182 251 Ft	
Közfoglalkoztatottak	3 123 720 Ft	3 123 720 Ft
Közüvilágítás	3 781 492 Ft	
Falugondnoki szolgálat	7 575 628 Ft	
Átmeneti segélyek	6 782 645 Ft	
Köztetető fenntartás	1 180 846 Ft	
	54 492 982 Ft	5 363 050 Ft
Nettó kiadás:	49 129 932 Ft	

Polgármesteri hivatal**.011130**

polgármester bér	528 550 x	1 hó =	528 550 Ft	121
Polgármesteri bér	528 550 x	11 hó =	5 814 050 Ft	121
ktg térítés polg.	78 000 x	12 hó =	936 000 Ft	121
ktg térítés hely.	23 400 x	12 hó =	280 800 Ft	123
7 559 400 Ft				

caffeteria		=	400 000 Ft	1107
caffeteria járulék		=	60 000 Ft	2
dec. járulék	528 550 x	0,13 % =	68 712 Ft	2
Járulékok:	7 030 850 x	0,13 % =	914 011 Ft	2
1 442 722 Ft				2

belső ellenőr		=	100 000 Ft	
védőnői szolg.		=	119 027 Ft	506
Orvosi ügyelet		=	618 351 Ft	336
flottás telefon Mg-nak	15 000 x	12 hó =	180 000 Ft	321
informatikai szolg		=	100 000 Ft	321
kiszállítás, szállítás		=	30 000 Ft	337
Telefon(hivatal, orvosi rend., polg.	12 000 x	12 hó =	144 000 Ft	321
Áfa	144 000 x	0,27 % =	38 880 Ft	351
Áramdíj (köz.ház,hivatal)	20 000 x	12 hó =	240 000 Ft	331
Áfa	240 000 x	0,27 % =	64 800 Ft	351
Vízdíj, csatornadíj(hivatal,köz.ház)	13 000 x	12 hó =	156 000 Ft	331
Áfa	156 000 x	0,27 % =	42 120 Ft	351
Karbantartás, egyéb szolg.		=	100 000 Ft	337
Áfa	100 000 x	0,27 % =	27 000 Ft	351
Vagyonbiztosítás		=	183 000 Ft	3371
Jutalék		=	400 000 Ft	337
Egyéb dologi(tisztítószer stb..)		=	500 000 Ft	312
Áfa	500 000 x	0,27 % =	135 000 Ft	351
irodaszer , toner stb..		=	150 000 Ft	312
áfa		=	40 500 Ft	351
Normatíva visszafizetés		=	75 830 Ft	5021
mecsek dráva önkorm hulladékgyazd.		=	43 000 Ft	506
leader tagdíj		=	24 000 Ft	512
nefela		=	6 700 Ft	512
3 518 208 Ft				

szünidei étkeztetés		=	322 020 Ft	332
---------------------	--	---	-------------------	-----

lízingdíj	118 933 x	12 hó =	1 427 196 Ft	
áfa		=	385 343 Ft	
szerződés-kötési díj		=	19 800 Ft	
áfa		=	5 346 Ft	
biztosítási díj		=	43 952 Ft	
áfa		=	11 867 Ft	
1 893 504 Ft				

Kiadások összesen:**14 735 854 Ft**

Kamatbevétel			=	15 000 Ft	408
Közterület használat, bérleti díj	3 850 x	12	=	46 200 Ft	402
rezsi díjak(Fehérné, Kulcsár Bea.)	8 500 x	12 hó	=	102 000 Ft	403
				163 200 Ft	

Lakbérek:

Földbérleti díj			=	50 000 Ft	
Fehér Imréné	10 000 x	12 hó	=	120 000 Ft	
Kulcsár Bea	10 000 x	12 hó	=	120 000 Ft	
Garázsbérlet	1fő	1 500 x	12 hó	=	36 000 Ft
				326 000 Ft	402

bevételek összesen: 489 200 Ft

Szoc. Étkezők 107051

dec. bér	130 000 x	1 hó =	130 000 Ft	1101
bér	148 200 x	11 hó =	1 630 200 Ft	1101
			1 760 200 Ft	

járulék	130 000 x	0,13	%=	16 900 Ft	
Járulék	1 630 200 x	0,13	% =	211 926 Ft	2
				228 826 Ft	

élelmiszer	2259	adag	=	1 332 810 Ft	332
áfa	750	ft/adag	=	359 859 Ft	351
Áramdíj			=	120 000 Ft	331
Áfa	120 000	x	0,27 %	= 32 400 Ft	351
fa			=	800 000 Ft	312
áfa			=	216 000 Ft	351
Vízdíj, szippantás			=	60 000 Ft	331
Áfa	60 000	x	0,27 %	= 16 200 Ft	351
Kéményseprés			=	4 500 Ft	337
Áfa	4 500	x	0,27 %	= 1 215 Ft	351
telefondíj			=	48 000 Ft	321
munkaruha			=	20 000 Ft	312
Áfa	20 000	x	0,27 %	= 5 400 Ft	351
Tisztítószer, egyéb dologi			=	200 000 Ft	312
Áfa	200 000	x	0,27 %	= 54 000 Ft	351
				3 270 384 Ft	

kiadás összesen: 5 259 410 Ft

Térítési díjak	7 fő	350 Ft	=	2 450 Ft	
	2 fő	70 Ft	=	140 Ft	
	2 590 x	251 nap	=	650 090 Ft	405

bevétel összesen: 650 090 Ft

Könyvtár**.082044** szolg.

Fehér Imréné munkabér	30 000 x	1 hó =	30 000 Ft	122
Begovics Erzsébet	20 000 x	1 hó =	20 000 Ft	122
Fehér Imréné munkabér	30 000 x	11 hó =	330 000 Ft	122
Begovics Erzsébet	20 000 x	11 hó =	220 000 Ft	122
Veres Marianna	130 000 x	1 hó =	130 000 Ft	1101
Veres Marianna	148 200 x	11 hó =	1 630 200 Ft	1101
			2 360 200 Ft	

Járulékok	2 360 200 x	0,13 =	306 826 Ft	2
			306 826 Ft	

informatikai szolg.		=	100 000 Ft	321
vízdíj, szippantás		=	25 000 Ft	331
áfa		=	6 750 Ft	351
internet		=	93 000 Ft	321
áfa		=	4 650 Ft	351
fa		=	300 000 Ft	312
áfa		=	81 000 Ft	351
dologi kiadás(papír,toner,épület felújítás-karbant.)		=	200 000 Ft	312
áfa		=	54 000 Ft	351
			864 400 Ft	

kiadás összesen: 3 531 426 Ft

Művelődési ház**.082091**

programok (falunap, nőnap, Mikulás ...)		=	1 200 000 Ft	337
kazán vásárlás,huzatszabályzó,termosztát			680 000 Ft	312
áfa		=	183 600 Ft	351
szerelési díj		=	189 000 Ft	337
áfa		=	51 030 Ft	351
Áramdíj	71 000 x	12 hó =	852 000 Ft	331
Áfa	852 000 x	0,27 % =	230 040 Ft	351
Vízdíj	12 000 x	6 hó =	72 000 Ft	331
Áfa	72 000 x	0,27 % =	19 440 Ft	351
fa		=	630 000 Ft	312
áfa		=	170 100 Ft	351
Tisztítószer		=	50 000 Ft	331
Áfa		=	12 500 Ft	351
			4 339 710 Ft	

kiadás összesen: 4 339 710 Ft

Vízdíj (presso)	1 500 x	12 hó =	18 000 Ft	403
Áramdíj (presso)		=	1 082 040 Ft	403
			1 100 040 Ft	

bevétel összesen: 1 100 040 Ft

Zöldterület karbantartás**.066010** zöldterület

biztosítás kistraktor		=	15 000 Ft	337
Üzemanyag(fűnyírók, traktor)		=	600 000 Ft	312
Áfa	600 000 x	0,27 % =	162 000 Ft	351
Egyéb anyag,(damil stb.)		=	300 000 Ft	312
Áfa	300 000 x	0,27 % =	81 000 Ft	351
Karbantartás,egyéb üzemeltetés		=	150 000 Ft	337
Áfa	150 000 x	0,27 % =	40 500 Ft	351
Hóeltakarítás (só,homok)		=	20 000 Ft	312
Áfa	20 000 x	0,27 % =	5 400 Ft	351
Vízdíj		=	6 000 Ft	331
Áfa	6 000 x	0,27 % =	1 620 Ft	351
Szemétszál.	14 400 x	12 hó =	172 800 Ft	337
Áfa	172 800 x	0,27 % =	46 655 Ft	351
kaszálás		=	790 000 Ft	337
áfa		=	213 300 Ft	351
ároktisztítás		=	500 000 Ft	337
			3 104 275 Ft	
utak karbantartása		=	848 800 Ft	337
áfa		=	229 176 Ft	351
			1 077 976 Ft	

kiadások összesen:**4 182 251 Ft****Közfoglalkoztatás****.041233**

<u>közmunkások</u>				
bér december	100 000 x	9 fő =	900 000 Ft	1101
bér	116 000 x	9 fő =	2 088 000 Ft	1101
február 29-ig			2 988 000 Ft	
járadék		=	58 500 Ft	
járadék		=	135 720 Ft	2
			135 720 Ft	

kiadások összesen:**3 123 720 Ft****bevétel össz:****3 123 720 Ft**

Közüvilágítás**.064010**

transenergo		=	93 412 Ft	331
cyeb	137 000 x	12 hó =	1 644 000 Ft	331
áfa	36990 x	12 hó =	443 880 Ft	351
eon kft	70 000 x	12 hó =	840 000 Ft	331
afa	18900 x	12 hó =	226 800 Ft	351
közüvil zrt	35 000 x	12 hó =	420 000 Ft	334
Áfa	9 450 x	12 hó =	113 400 Ft	351
			3 781 492 Ft	

kiadások összesen:**3 781 492 Ft****Falugondnoki szolgálat****107055**

dec bér	319 900 x	1 hó =	319 900 Ft	1101
helyettesítés dec hó		=	260 000 Ft	1101
helyettesítés január hó		=	296 400 Ft	1101
mbér falugondnok	356 300 x	11 hó =	3 919 300 Ft	1101
			4 795 600 Ft	

járulék dec hó		=	75 387 Ft	
Bér járulékal	4 215 700 x	0,13 % =	548 041 Ft	
			623 428 Ft	2

munkaruha		=	20 000 Ft	312
áfa		=	5 400 Ft	351
			25 400 Ft	

Biztosítás (casco)		=	150 000 Ft	337
üzemeltetési anyagok		=	300 000 Ft	312
Üzemanyag	80 000 x	12 hó =	960 000 Ft	312
Szerviz, karbantartás		=	300 000 Ft	337
Áfa		=	421 200 Ft	351
			2 131 200 Ft	

kiadások összesen:**7 575 628 Ft****Szociális támogatások****107060**

Bursa Hungarika ösztöndíj		=	50 000 Ft	506
oktatási társulás		=	837 025 Ft	506
Konyha támogatás		=	116 707 Ft	506
házi segítségnyújtás		=	1 611 869 Ft	506
Családsegítő szolg.		=	347 044 Ft	506
települési tám		=	1 320 000 Ft	48
pénzbeni és természetbeni ell.		=	2 500 000 Ft	48
			6 782 645 Ft	

kiadások összesen:**6 782 645 Ft**

Köztemető fenntartás**.013320**

damiil, egyéb anyag	=	800 000 Ft	312
Áfa	=	216 000 Ft	351
fenyőfa vás.	=	119 000 Ft	312
áfa	=	32 130 Ft	351
vízdíj	900 x	12 hó=	10 800 Ft
áfa	=	2 916 Ft	351
		1 180 846 Ft	

kiadások össz.:**1 180 846 Ft**

Éves program terv 2023

Április:

- **Húsvéti készülődés**
- húsvéti díszek készítése
- **Anyák napi készülődés**
- verstanulás, virág ültetése, képeslap készítése,

Július:

- **Falunap, Elszármazottak napja**
- **Dél előtt :**
 - főzőverseny, sütőverseny (a helyi vállalkozók bevonásával)
 - gyerek programok
 - foci
 - lövészet
- **Dél után :**
 - gyerekeknek ügyességi versenyek
 - foci visszavágó
 - fellépő
- **Este:**
 - bál

Szeptember

- **Idősek napja**
- az idősek fogadása: Király Gábor polgármester úr köszöntője
- megvendégelése
- idősek napi műsor szervezése (Nagyobb iskolás gyerek szereplése)
- Szász Kati műsora

November

- Adventi készülődés mézes kalácsdíszítés.

December

- Mikulást váró ünnepség Hangoló zenés gyerek műsor

Játszóházas programok

Tavaszi szünet:

Kis kert kialakítása (ismerkedés a kerttel virágok zöltségek ültetése)

Anyák napi készülődés . Verstanulás képes lapkészítés a gyerekekkel virág ültetés.

Nyári szünet:

- | | |
|--------|--|
| 1. hét | kis kertgondozás
kirándulás Zsirmon tanyára ismerkedés
rajzolás az élményekről (Jakab Judit helyi vállalkozó bevonásával) |
| 2. hét | Nagymátéi traktoros kirándulás (Csordás Nándor helyi vállalkozó bevonásával)
a falu körbesétálása Múzeum, oratórium látogatás
kis kertgondozás |
| 3. hét | Kövesdi tó megnézése 1-2 nap létszámtól függően |

4. hét	Kiskertgondozás kis kertgondozás Kis állatsimogatás tudni valók róla: etetése tisztítása Siklósi vár megnézése
5. hét	kis kertgondozása strand 1 csoport – 2. csoport. ügyességi játék verseny szalonnasütés
6.hét	kis kert gondozás strand 2. csoport 1. csoport ügyességi játék
Zárás	Hangoló együttes bemutatója

Őszi szünet:	természet járás, toboz és gesztenye gyűjtés gesztenye bábuk készítése csuhé baba
Téli szünet -	Mozi vagy színház látogatás

Egyéb játszóházas programok:	versek tanulása mese mondás kis kertgondozás Nemes Laci bábszínház
-------------------------------------	---

Programok felnőtteknek

- Gyalog túra Nagymátéra közös szalonnasütés ezzel is jobban összehozva a fiatalokat, közép korosztállyal.
- Kulturális programok biztosítása
- Orfűi tó körbesétálása, Malom múzeum és a medvehagyma kert megtekintése.
- mézeskalács, beigli sütőverseny (alapanyag biztosításával)
- Balatonboglári Borfesztiválra való kirándulás

Bakóca, 2023. február 08.

Veres Marianna
közművelődési asszisztens